

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025 ГОДА И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

## 1. Общие сведения:

**Полное наименование организации:** Общество с ограниченной ответственностью «ТМБ-ТРАНС»

**Сокращенное наименование организации:** ООО «ТМБ-ТРАНС»

**Юридический адрес:** 392002, Тамбовская область, г.о. город Тамбов, г Тамбов, ул Советская, д. 60, офис 11

**Почтовый адрес:** 392002, Тамбовская область, г.о. город Тамбов, г Тамбов, ул Советская, д. 60, офис 11

**Регистрация:** ООО «ТМБ-ТРАНС» зарегистрировано Управлением Федеральной налоговой службы по Тамбовской области 12.01.2016 года ОГРН 1166820050264

**Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)** 6829117481

**Уставный капитал** ООО «ТМБ-ТРАНС» составляет 14000 (Четырнадцать тысяч) рублей. Единственным участником Общества является Маршанова Ирина Михайловна

В 2025 году Общество осуществляло деятельность по дополнительному виду деятельности:

49.4 – Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

**Руководство деятельностью Общества** осуществляет генеральный директор Маршанова Ирина Михайловна

ООО «ТМБ-ТРАНС» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, и не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

**Руководство деятельностью Общества** осуществляет генеральный директор Титов Евгений Николаевич.

ООО «ТМБ-ТРАНС» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, и не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

**Для осуществления своей уставной деятельности** у Общества открыт расчетный счет: 40702810320000219350 в ООО "Банк Точка".

## 2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ТМБ-ТРАНС» разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Кооператива.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета в Обществе возложена на руководителя.

В бухгалтерском учете доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие внереализационные доходы. Выручка от реализации оказанных услуг признается по методу начисления, то есть по мере отгрузки.

Расходы в бухгалтерском учете Общества определяются в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам

деятельности и прочие внереализационные расходы. Расходы признаются по методу начисления, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Общество применяет общую систему налогообложения.

### 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.

3.1. Бухгалтерская отчетность ООО «ТМБ-ТРАНС» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

3.2. ООО «ТМБ-ТРАНС» относится к субъектам малого предпринимательства, поэтому применяет упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2025 год, которая включает в себя: бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2025 года, отчет о финансовых результатах по состоянию на 31.12.2025 года и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по состоянию на 31.12.2025 года.

3.3. Основные средства стоимостью до 100 000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов. Амортизация основных средств начисляется линейным методом.

Структура по движению объектов основных средств в 2025 г.

Амортизируемые основные средства - всего	По состоянию на 31.12.2024 года	Поступило	Амортизация	По состоянию на 31.12.2025 года
в том числе:	0,00	1500,00	0,00	1500,00
грузовые транспортные средства				
Итого	0,00	1500,00	0,00	1500,00

Основные средства по состоянию на 31.12.2025 года, отраженные по **строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» бухгалтерского баланса** составила 1500 тыс. руб.

3.4. Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2024 года составлял 158 тыс. руб.

Счет, Наименование	Сумма, руб.	
	01.01.2025	31.12.2025
51, Расчетный счет	2964,82	312650,55
Итого	2964,82	312650,55

Всего на расчетный счет Общества поступили денежные средства в размере 8998 тыс. руб., в том числе:

- Оплата от заказчиков по договорам-заявкам за транспортные услуги - 5836 тыс. руб.;

- Временная финансовая помощь – 3162 тыс. руб.;

С расчетного счета в течение 2025 года были произведены выплаты на сумму 8687 тыс. руб., в том числе:

- на оплату поставщикам за оказанные услуги, расчеты с прочими кредиторами в сумме - 8545 тыс. руб.;

- возврат излишне перечисленных денежных средств – 30 тыс. руб.

- выплата заработной платы работникам Общества - 62 тыс. руб.;

- пополнение единого налогового счета в сумме - 39 тыс. руб.;

- услуги банка за обслуживание расчетного счета Общества в размере - 12 тыс. руб.

Таким образом, остаток денежных средств на расчетном счете Общества по состоянию на 31.12.2025 года составил 313 тыс. руб., который отражен **по строке 1250 «Денежные средства и эквиваленты»** бухгалтерского баланса.

3.5. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 года, отраженная по **строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»** бухгалтерского баланса составила 1086 тыс. руб., которая включает в себя:

Тыс. руб.				
Дебиторская задолженность	По состоянию на 31.12.2024 года	Поступило	Погашено	По состоянию на 31.12.2025 года
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0,00	13145,00	11437,00	1708,00
Расчеты с покупателями и заказчиками	891,00	5848,00	6167,00	572,00
<b>Итого</b>	<b>891,00</b>	<b>18993,00</b>	<b>17604,00</b>	<b>2280,00</b>

**3.6. По строке 1300 «Капитал и резервы»** бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 года отражены:

- Уставный капитал Общества в размере 14 тыс. руб., который полностью оплачен;
- Нераспределенная прибыль в сумме 194 тыс. руб., которая образовалась следующим образом: величина нераспределенной прибыли на 31.12.2024 года в размере 111 тыс. руб., чистая прибыль отчетного периода 83 тыс. руб.

3.7. В отчетности ООО «ТМБ-ТРАНС» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

**По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства »** бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 года отражены в размере 3831 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства	По состоянию на 31.12.2024 года	Поступило, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2025 года
Временная финансовая помощь от учредителя	769,00	3162,00	100,00	3831,00
<b>Итого</b>	<b>769,00</b>	<b>3162,00</b>	<b>100,00</b>	<b>3831,00</b>

**3.8. По состоянию на 31.12.2024 года** сумма кредиторской задолженности Общества составила 0,00 тыс. руб., а по состоянию на 31.12.2025 года - 4235 тыс. руб.

**Структура кредиторской задолженности (строка 1520 бухгалтерского баланса):**

Тыс. руб.				
Кредиторская задолженность	По состоянию на 31.12.2024 года	Поступило	Погашено	По состоянию на 31.12.2025 года
Пополнение ЕНС	3,00	1099,00	1071,00	31,00
Расчеты по страховым взносам	4,00	13,00	10,00	7,00
Расчеты с персоналом по оплате труда	5,00	65,00	70,00	0,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2,00	33,00	5,00	30,00
<b>Итого</b>	<b>14,00</b>	<b>1210,00</b>	<b>1156,00</b>	<b>68,00</b>

#### 4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

4.1. По строке 2110 отчета о финансовых результатах за 2025 год отражена выручка в размере 5315 тыс. руб., в том числе:

- Доход от оказания транспортных услуг - 5 315 тыс. руб.

- 4.2. Структура расходов по обычной деятельности (строка 2120 отчета о финансовых результатах):

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	3627,00	356,00
Транспортные услуги	1280,00	313,00
Бухгалтерские услуги	40,00	52,00
Расходы на оплату труда	65,00	70,00
Начисление страховых взносов по единому тарифу и обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний, транспортный налог	20,00	25,00
Информационные услуги	37,00	40,00
Расходы на обслуживание автотранспорта	122,00	0,00
Страхование	5192,00	0,00
ИТОГО:	5192,00	856,00

4.3. По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2025 год отражены:

- Услуги банка за обслуживание расчетного счета Общества в размере 12 тыс. руб.;

4.5. В 2025 году ООО «ТМБ-ТРАНС» применяло общую систему налогообложения. Сумма начисленного налога на прибыль за указанный налоговый период составила 30 тыс. руб., что и отражено по строке 2410 отчета о финансовых результатах.

4.6. Чистая прибыль Общества за 2025 года после налогообложения составила 83 тыс. руб. (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

#### 5. Иная информация.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности.

ООО «ТМБ-ТРАНС» не планирует прекращение деятельности.

Неразрешенных разногласий с налоговыми органами и внебюджетными фондами по уплате налогов и взносов отсутствуют.

Юридические риски, связанные с незаконными разбирательствами отсутствуют.

Общество не имеет активов и обязательств в валюте.

Существенных ошибок предыдущих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, выявлено не было.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор ООО «ТМБ-ТРАНС»

Маршанова И.М.

«24» марта 2026 года